

平成28年12月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

平成29年2月3日

今 治 市 長 菅 良 二 様
今 治 市 議 会 議 長 渡 辺 文 喜 様
今治市桜井財産区議会議長 野 村 剛 様

今治市監査委員 川 口 義 輝
同 谷 口 芳 史

1 2 月 分 例 月 出 納 検 査 の 結 果

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、平成28年12月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により次のとおり提出する。

- 1 検査月日 平成29年1月20日～平成29年1月24日
- 2 検査対象 会計管理者及び企業出納員の取り扱う現金の出納
- 3 検査結果 次のとおり

1 一般会計、特別会計、桜井財産区等の収入支出状況

収入済額	872億	3,336万	5,563円
支出済額	789億	6,743万	7,068円
収支差引残高	82億	6,592万	8,495円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	76億	2,760万	3,891円
支出済額	90億	9,491万	4,632円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、別表(3)に示すとおりで指定金融機関発行の公金収支日計表、預金証書等を確認した。

上記のうち一般会計、特別会計の予算執行状況は次のとおりである。

予算現額	1,366億	3,298万	4,600円	
収入済額	796億	3,396万	1,312円	〔予算現額に対する 割合 58.3 %〕
支出済額	720億	2,182万	5,134円	
収支差引残高	76億	1,213万	6,178円	

2 一般会計、特別会計の基金に属する現金の収入支出状況

別表(2)に示すとおり当月末における収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	336億	5,220万	511円
支出済額	8億	4,440万	77円
収支差引残高	328億	780万	434円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、別表(3)に示すとおりで公金収支日計表、預金証書等を確認した。

3 水道事業及び工業用水道事業会計の収入支出状況

当月末における資金の執行状況は次表のとおりである。

(単位 円)

区 分		資 金 執 行 済 額	
		当 月 分	当 月 末 累 計
水 道 事 業	受 入 資 金	543,719,991	6,687,557,853
	支 払 資 金	448,727,637	4,220,012,788
	収 支 差 引	94,992,354	2,467,545,065
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,724,040	131,219,120
	支 払 資 金	610,652	9,446,315
	収 支 差 引	1,113,388	121,772,805

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。各会計の収支差引残高の保管内訳は、水道事業会計では、普通預金 15億1,724万65円、定期預金 9億5,000万円、保管現金 30万5,000円、工業用水道事業会計では、普通預金 5,177万2,805円、定期預金 7,000万円を出納日計報告書、公金出納日計表、預金証書等を確認した。

4 水道事業会計の基金に属する現金の収入支出状況

別表(2)に示すとおり当月末における収入支出状況は次のとおりである。

収入済額 33億 7,841万 9,314円

支出済額 ー円

収支差引残高 33億 7,841万 9,314円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管は全額定期預金で、預金証書等を確認した。

5 公共下水道事業会計の収入支出状況

当月末における資金の執行状況は次表のとおりである。

(単位 円)

区 分		資 金 執 行 済 額	
		当 月 分	当 月 末 累 計
公 共 下 水 道 事 業	受 入 資 金	167,926,536	3,556,789,269
	支 払 資 金	357,671,893	3,181,953,217
	収 支 差 引	△ 189,745,357	374,836,052

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、普通預金 3億7,483万6,052円で出納日計報告書、公金出納日計表、預金証書等を確認した。

別表(1)

平成28年度 各会計別出納及び予算の執行状況表

区 分 会 計	予算現額 (A)	歳 入					歳 出					収支差引残額 (C-E)	
		調 定 額		収 入 済 額			収入未済額 (B-C)	支 出 済 額			予算残額 (A-E)		
		当 月 分	当月末累計(B)	当 月 分	当月末累計(C)	(C/A)		当 月 分	当月末累計(E)	(E/A)			
(うち繰越事業費)	(2,345,715,600)	(12,231,000)	(1,857,482,324)	(32,000,000)	(1,295,498,324)	(55.2)	(561,984,000)	(39,128,151)	(1,717,463,454)	(73.2)	(628,252,146)	(△ 421,965,130)	
一 般 会 計	86,925,525,600	2,812,909,649	64,735,293,366	4,044,170,808	53,775,101,269	61.9	10,960,192,097	4,402,708,423	41,758,944,438	48.0	45,166,581,162	12,016,156,831	
特 別 会 計	用 地 取 得	1,763,700,000	1,344,990,276	1,344,990,276	-	-	1,344,990,276	-	210,013,274	11.9	1,553,686,726	△ 210,013,274	
	墓 園 事 業	83,200,000	5,712,300	35,881,738	4,760,300	34,929,738	42.0	952,000	368,118	24,866,514	29.9	58,333,486	10,063,224
	船 舶 交 通	256,955,000	9,166,006	99,280,267	8,924,067	90,933,341	35.4	8,346,926	23,232,257	172,419,260	67.1	84,535,740	△ 81,485,919
	簡 易 水 道 事 業 (うち繰越事業費)	1,186,600,000 (50,544,000)	15,278,339 (-)	83,095,844 (50,544,000)	14,142,749 (-)	69,492,994 (50,544,000)	5.9 (100.0)	13,602,850 (-)	91,986,969 (-)	427,971,342 (50,544,000)	36.1 (100.0)	758,628,658 (-)	△ 358,478,348 (-)
	港 湾 事 業	353,832,000	130	165,302,413	14,999,578	170,637,949	48.2	△ 5,335,536	14,795,282	193,146,875	54.6	160,685,125	△ 22,508,926
	鉱 泉 供 給 事 業 (うち繰越事業費)	16,900,000 (37,784,000)	714,650 (-)	14,998,622 (37,784,127)	875,375 (-)	13,298,214 (37,784,127)	78.7 (100.0)	1,700,408 (-)	1,224,540 (-)	11,118,783 (37,672,024)	65.8 (99.7)	5,781,217 (111,976)	2,179,431 (112,103)
	小 規 模 下 水 道	1,225,784,000	28,240,482	629,563,639	31,722,438	561,586,526	45.8	67,977,113	57,010,961	594,255,858	48.5	631,528,142	△ 32,669,332
	駐 車 場	12,600,000	791,020	9,399,342	791,020	9,399,342	74.6	-	-	7,713,312	61.2	4,886,688	1,686,030
	国 民 健 康 保 険	24,679,211,000	421,842,103	20,270,398,387	1,805,376,655	13,840,947,078	56.1	6,429,451,309	1,963,344,229	16,125,631,728	65.3	8,553,579,272	△ 2,284,684,650
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	4,432,622	1,457,556,247	106,097,853	1,013,111,392	46.8	444,444,855	375,245,286	1,265,764,594	58.5	897,435,406	△ 252,653,202
	介 護 保 険	17,948,677,000	826,698	14,807,114,348	857,043,659	10,013,706,942	55.8	4,793,407,406	1,394,474,481	11,225,617,806	62.5	6,723,059,194	△ 1,211,910,864
	介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	1,207,900	40,820,527	1,205,900	40,816,527	243.0	4,000	401,005	4,361,350	26.0	12,438,650	36,455,177
	計	49,707,459,000	1,833,202,526	38,958,401,650	2,845,939,594	25,858,860,043	52.0	13,099,541,607	3,922,083,128	30,262,880,696	60.9	19,444,578,304	△ 4,404,020,653
小 計	136,632,984,600	4,646,112,175	103,693,695,016	6,890,110,402	79,633,961,312	58.3	24,059,733,704	8,324,791,551	72,021,825,134	52.7	64,611,159,466	7,612,136,178	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	-	14,682,809	39,270	14,623,904	77.3	58,905	640,513	935,275	4.9	17,977,725	13,688,629	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	737,454,219	7,584,780,347	737,454,219	7,584,780,347	-	-	769,482,568	6,944,676,659	-	-	640,103,688	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	5,383,566,394	111,293,158,172	7,627,603,891	87,233,365,563	-	24,059,792,609	9,094,914,632	78,967,437,068	-	-	8,265,928,495	

別表(2)

基金に属する現金の出納状況表

(単位 円)

会計	区分 基金	基金の額	収入済額		支出済額		収支差引残高 (A-B)
			当月分	当月末累計(A)	当月分	当月末累計(B)	
一般 会計	財政調整基金	13,746,203,092	604,964	14,469,043,498	302,482	722,840,406	13,746,203,092
	減債基金	7,710,111,362	-	7,711,385,369	-	1,274,007	7,710,111,362
	文化施設基金	504,340,772	-	513,387,133	-	9,046,361	504,340,772
	緑のまちづくり基金	80,738,299	-	80,745,674	-	7,375	80,738,299
	地域振興基金	615,629,768	-	615,727,818	-	98,050	615,629,768
	過疎地域自立促進基金	931,197,409	-	931,356,512	-	159,103	931,197,409
	地域福祉基金	1,886,273,863	-	1,927,040,383	-	40,766,520	1,886,273,863
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,003,490	-	3,490	40,000,000
	文化振興基金	10,000,000	-	10,002,016	-	2,016	10,000,000
	職員退職手当基金	102,798,261	-	102,807,230	-	8,969	102,798,261
	国際人育成基金	40,175,913	-	40,179,418	-	3,505	40,175,913
	郷土文化保存基金	53,112,307	-	53,116,941	-	4,634	53,112,307
	お供馬導入事業基金	5,347,112	-	5,347,578	-	466	5,347,112
	大三島美術館基金	12,037,370	-	13,247,333	-	1,209,963	12,037,370
	福祉人材育成基金	102,376,054	-	102,384,986	-	8,932	102,376,054
	教育施設整備基金	45,304,930	-	45,308,882	-	3,952	45,304,930
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,577,000	-	-	947,577,000
	歌仙ダム 農業用水施設整備基金	8,860,771	-	8,861,544	-	773	8,860,771
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	-	90,327,882	-	7,881	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,152,992	-	32,155,797	-	2,805	32,152,992
	観光振興基金	142,142,281	-	142,154,683	-	12,402	142,142,281
	合併振興基金	4,011,342,097	-	4,012,127,101	-	785,004	4,011,342,097
	市民活動推進基金	1,412,031	-	1,412,154	-	123	1,412,031
	奨学金貸付基金	336,369,612	2,261,250	104,100,995	7,794,000	23,395,650	80,705,345
	土地開発基金	2,106,746,086	-	587,303,921	1,661,854	2,068,089	585,235,832
	特別 会計	港湾整備振興基金	113,276,300	-	143,286,183	-	30,009,883
駐車場整備運営基金		17,134,167	-	17,135,662	-	1,495	17,134,167
大谷墓園墓地管理基金		96,331,534	-	108,814,041	-	12,482,507	96,331,534
簡易水道財政調整基金		3,999,055	-	4,063,517	-	64,462	3,999,055
国民健康保険 財政調整基金		52,287,563	-	52,292,125	-	4,562	52,287,563
介護給付費準備基金		600,045,953	-	600,160,487	-	114,534	600,045,953
鉱泉供給事業基金		139,331,000	-	139,343,158	-	12,158	139,331,000
計	34,584,974,955	2,866,214	33,652,200,511	9,758,336	844,400,077	32,807,800,434	
水道事 業会計	水源の森基金	472,440,872	-	472,440,872	-	-	472,440,872
	水道施設整備基金	2,905,978,442	-	2,905,978,442	-	-	2,905,978,442
	計	3,378,419,314	-	3,378,419,314	-	-	3,378,419,314

別表（3）

現金の保管状況表

（単位 円）

預 金 先	預 金 種 別	各会計等の残高	基金の残高	備 考
指定金融機関	普通預金	2,452,900,995	2,121,564,921	
	定期預金等	2,510,000,000	16,532,878,513	
他の金融機関等	普通預金	740,000,000	1,924,000,000	
	定期預金等	2,560,000,000	12,229,357,000	
保 管 現 金		3,027,500	—	
合 計		8,265,928,495	32,807,800,434	